

ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICIPIO DE SANTA TEREZINHA DO PROGRESSO  
Avenida Tancredo Neves, 337 – Centro -89983-000  
CNPJ: 01.612.847/0001-90

**RELATÓRIO DO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO SOBRE A  
PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GESTÃO (Art. 16) ANEXO VII DA  
INSTRUÇÃO NORMATIVA TC-0020/2015**

**ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL**

**EXERCÍCIO: 2016**

**I - Informações sobre o funcionamento do sistema de controle interno da unidade jurisdicionada, destacando a estrutura orgânica e de pessoal (descrição, natureza e quantidade de cargos da unidade); procedimentos de controle e monitoramento adotados; forma/meio de comunicação e integração entre as unidades;**

O controle interno é o conjunto de Ações de todos os agentes públicos para que se cumpram, na Administração Pública, os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência e também a legitimidade, economicidade, transparência e objetivo público. A controladoria do Município de Santa Terezinha do Progresso - SC é subordinada ao Prefeito Municipal e é composta pela seguinte estrutura:

01 cargo de provimento efetivo, com carga horária de 30 horas semanais.

**B) - Estrutura de Pessoal:**

<b>Servidor</b>	<b>Cargo</b>	<b>Atribuições no Controle Interno</b>
-----------------	--------------	--

ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICIPIO DE SANTA TEREZINHA DO PROGRESSO  
Avenida Tancredo Neves, 337 – Centro -89983-000  
CNPJ: 01.612.847/0001-90

Solange Detofol	Controladora Interna	
--------------------	-------------------------	--

Lei Municipal 498/2003 de 23 de Dezembro de 2003.  
Art.5º A controladoria atuará de forma integrada e formal, atendendo obrigatoriamente as disposições abaixo mencionadas:  
I- deliberar sobre todos os processos;  
II- deliberar sobre qualquer fato que tiver conhecimento ou denuncia que lhe for formalizada;  
III- tomar providencias imediatas quanto a solicitações de Secretários, do Prefeito Municipal, da Câmara de Vereadores, do Tribunal de Contas e do Ministério Público;  
IV- apresentar o Relatório de Controle Interno sobre gestão fiscal e outros decorrentes de leis ou resoluções do Tribunal e contas;  
VI- instituir, anualmente, o programa de trabalho do sistema de Controle Interno.

Decreto n.º 115 de 03 de Abril de 2007.  
Disciplina sobre o funcionamento das atividades e funções do sistema de controle interno e as atribuições dos servidores públicos.

### **C) - Procedimentos de Controle Adotados**

<b>Data</b>	<b>Espécie</b>	<b>Finalidade</b>
19/08/2016	Oficio	Orientar para que sejam observados os gastos com pessoal
26/09/2016	Oficio	Solicitar um relatório, detalhado, da folha de pagamentos de todos os servidores do Município, referente ao mês de setembro de 2016.
26/07/2016	Oficio	Solicitar que seja elaborada normativa interna que regulamente as atividades e rotinas da

ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICIPIO DE SANTA TEREZINHA DO PROGRESSO  
Avenida Tancredo Neves, 337 – Centro -89983-000  
CNPJ: 01.612.847/0001-90

		Secretaria de Educação.
10/08/2016	Oficio	Informar que em consulta ao portal transparência do município, na data de hoje, constatei que nos ícones relativos à Relação de Bens Patrimoniais e Relação de Veículos, não consta informações.
13/07/2016	Oficio	Solicitar que seja aberto processo administrativo para averiguar, com URGENCIA, as questões apontadas pela contadora em sua comunicação interna 018/2016.
27/07/2016	Oficio	Informar que ao acessar o site do município, na data de hoje, pode ser evidenciado que o mesmo não vem sendo atualizado.
13/07/2016	Oficio	Solicitar que seja repassado com urgência ao departamento de Controle Interno, relação dos servidores responsáveis pela gestão dos convênios.
13/07/2016	Oficio	Solicitar que as Leis nº 498/2003 e 650/2006 que tratam do Sistema de controle Interno sejam revistas para que atendam as exigências do Tribunal de Contas do Estado e as demais legislações.
09/06/2016	Oficio	Informar que não estão sendo observados os limites para compras sem processo licitatório determinados na Lei nº 8666/93.
17/06/2016	Oficio	Encaminhar a comunicação interna da contabilidade 016/2016.
12/05/2016	Oficio	NOTIFICAR, o senhor Prefeito Municipal, para que faça abertura de processo administrativo para apurar os culpados pelos pagamentos indevidos e o que seja efetuado o ressarcimento dos valores ao Município.
08/06/2016	Oficio	Solicitar, que seja normatizada com urgência a lei nº 824 de 24 de Março de 2009. DISPÕE SOBRE A FIXAÇÃO DO VALOR DAS DIÁRIAS NO MUNICÍPIO DE SANTA TEREZINHA DO PROGRESSO – SC E DA OUTRAS PROVIDENCIAS.
03/05/2016	Oficio	Levar ao conhecimento do Prefeito a relação de servidores que possuem férias vencidas.

ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICIPIO DE SANTA TEREZINHA DO PROGRESSO  
Avenida Tancredo Neves, 337 – Centro -89983-000  
CNPJ: 01.612.847/0001-90

10/05/2016	Oficio	Solicitar que seja aberto processo administrativo para apurar a participação de servidores publico em manifesto político durante o horário de trabalho.
23/03/2016	Oficio	Solicitar informações a cerca do teste seletivo 001/2016.
10/04/2016	Oficio	Orientar quanto aos limites para compras sem processo licitatório determinados na Lei nº 8666/93.
15/02/2016	Oficio	Solicitar copia do parecer jurídico referente ao decreto nº 008/2016.
29/02/2016	Oficio	Solicita relatório contendo os dados do Controle de Frotas e Estoque de combustível.
28/12/2016	Oficio	NOTIFICA-LO a enviar a essa controladoria, com urgência, explicações quanto às compras, sem licitações, conforme consulta no portal transparência, feita no mês de Dezembro de 2016.
21/11/2016	Oficio	Solicitar que seja apurada a responsabilidade pela fragmentação de despesas apontadas pela comunicação interna do Contador Geral de 21/11/2016,
20/12/2016	Oficio	Solicitar que sejam enviados a essa controladoria os itens a seguir: 1- Relatório do levantamento patrimonial; 2- Relação de valores e títulos da Dívida Ativa Tributária e Não Tributária, corrigidos e discriminados por contribuintes.
29/09/2016	Oficio	Solicitar esclarecimento referente às portarias nº 200/2016, 201/2016 e 202/2016, que tratam de gratificação aos servidores.
04/10/2016	Oficio	Solicitar que sejam encaminhadas ao controle interno as funções exercidas pelos servidores de que tratam as portarias nº 203/2016, 204/2016, 205/2016.
27/07/2017	Oficio	Informar que ao acessar o site do município, na data de hoje, pode ser evidenciado quer o mesmo não vem sendo atualizado.  As portarias e decretos não estão sendo

		<p>publicadas, segue anexo o relatório das últimas publicações. O último decreto publicado é o nº 043/2016 que foi publicado em 25/05/2016, enquanto que a última portaria foi a nº 074/2016 publicada em 07/07/2016.</p> <p>Os contratos realizados pelo município também devem ser disponibilizados no site do município, com ícone de fácil acesso a todos, mas não localizai a publicação dos mesmos.</p>
--	--	---

#### **D) - Forma/meio de Comunicação Entre as Unidades**

A comunicação entre as unidades é feita através de ofício ou comunicações internas.

## **II - Quantitativo das auditorias planejadas e das auditorias realizadas**

No exercício de 2016 foram realizadas 81 verificações. Foram analisados os recursos concedidos, através de adiantamento para despesas de pronto pagamento e recursos concedidos através de diárias. Ainda, no decorrer do exercício de 2016, foi efetuado 13 verificações em transferência de recurso através de convênios.

O exame de 05 processo Licitatório aonde contactou-se a legalidade do certame e a correta aplicação dos recursos.

O sistema de controle interno analisou de deu parecer nas contratações do exercício de 2016. Foi verificado um total de 50 contratações no decorrer do ano.

**III - Relação das Irregularidades que Resultaram em Dano ou Prejuízo**

No Município de Santa Terezinha do Progresso, não ocorreu danos ao patrimônio público municipal no exercício de 2016.

**IV - Quantitativo de Tomadas de Contas Especiais Instauradas e os Respectivos Resultados**

Não Houve no exercício.

**V - Avaliação das transferências de recursos mediante convênio, termo de parceria, termo de cooperação ou instrumentos congêneres, discriminando: volume de recursos transferidos; situação da prestação de contas dos recebedores do recurso; situação da análise da prestação de contas pelo concedente.**

Facultado pela Portaria N.TC-0106/2017 que trata das prestações de contas relativas ao exercício financeiro de 2016, a serem apresentadas em 2017.

**VI - Avaliação dos processos licitatórios realizados pela unidade jurisdicionada, incluindo as dispensas e inexigibilidades de licitação, identificando os critérios de seleção, quando a avaliação for por amostragem.**

Facultado pela Portaria N.TC-0106/2017 que trata das prestações de contas relativas ao exercício financeiro de 2016, a serem apresentadas em 2017.

**VII - Avaliação da gestão de recursos humanos, por meio de uma análise da situação do quadro de pessoal efetivo e comissionados, contratações temporárias e terceirizados, estagiários e benefícios**

ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO DE SANTA TEREZINHA DO PROGRESSO  
Avenida Tancredo Neves, 337 – Centro -89983-000  
CNPJ: 01.612.847/0001-90

**previdenciários mantidos pelo tesouro ou Regime Próprio de Previdência Social – RPPS.**

Facultado pela Portaria N.TC-0106/2017 que trata das prestações de contas relativas ao exercício financeiro de 2016, a serem apresentadas em 2017.

**VIII - Avaliação do cumprimento, pela unidade jurisdicionada, das determinações e recomendações expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado no exercício.**

Referente as contas 2015 o TCE/SC Recomendou ao Responsável pelo Poder Executivo, com o envolvimento e a responsabilização do órgão de controle interno, a adoção de providências para prevenção e correção das seguintes deficiências apontadas no Relatório DMU n. 2136/2016:

6.2.1. Ausência de disponibilização em meios eletrônicos de acesso público, no prazo estabelecido, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira, de modo a garantir a transparência da gestão fiscal com os requisitos mínimos necessários, em descumprimento ao estabelecido nos arts. 48-A, II, da Lei Complementar n. 101/2000 e 7º, II, do Decreto n. 7.185/2010 (Capítulo 7 do Relatório DMU n. 2136/2016);

**Providências:**

A ausência de nas informações em meio eletrônico de acesso público foi solucionado, conforme demonstrado nas paginas a seguir:

ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO DE SANTA TEREZINHA DO PROGRESSO  
Avenida Tancredo Neves, 337 – Centro -89983-000  
CNPJ: 01.612.847/0001-90

Município de Santa Terezinha do Progresso - SC

Transparência Fly

Mapa do site | Manual de Navegação

Página inicial > Receitas

Para pesquisar digite a descrição da consulta

Receitas

Fazer nova consulta

Última atualização: 07/03/2017 21:30:19

Receitas referentes a Dezembro de 2015

Filtros utilizados para elaboração da consulta:  
Entidade: Todas | Ano: 2015 | Mês: Dezembro

Total de receitas da Entidade: Todas **R\$ 11.678.867,71**

Rubrica	Descrição	Valor orçado (R\$)	Arrecadado (R\$)		Realizado (%)
			No mês	Até o mês	
4.0.0.0.0.00.00.00.00.00	<a href="#">RECEITAS</a>	16.339.640,13	1.368.115,89	13.478.762,72	82,49
9.0.0.0.0.00.00.00.00.00	<a href="#">DEDUÇÕES DA RECEITA</a>	-1.928.640,13	-161.610,87	-1.799.895,01	93,32

Município de Santa Terezinha do Progresso - SC

Transparência Fly

Mapa do site | Manual de Navegação

Página inicial > Receitas

Para pesquisar digite a descrição da consulta

Receitas

Fazer nova consulta

Última atualização: 07/03/2017 21:30:19

Receitas referentes a Dezembro de 2015

Filtros utilizados para elaboração da consulta:  
Entidade: Todas | Ano: 2015 | Mês: Dezembro

Total de receitas da Entidade: Todas **R\$ 11.678.867,71**

Total de receitas da Rubrica 4.0.0.0.0.00.00.00.00.00 - RECEITAS **R\$ 13.478.762,72**

Rubrica	Descrição	Valor orçado (R\$)	Arrecadado (R\$)		Realizado (%)
			No mês	Até o mês	
4.1.0.0.0.00.00.00.00.00	<a href="#">RECEITAS CORRENTES</a>	12.509.132,78	1.280.119,89	11.886.552,41	95,02
4.2.0.0.0.00.00.00.00.00	<a href="#">RECEITAS DE CAPITAL</a>	3.830.507,35	87.996,00	1.592.210,31	41,57



ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICIPIO DE SANTA TEREZINHA DO PROGRESSO  
Avenida Tancredo Neves, 337 – Centro -89983-000  
CNPJ: 01.612.847/0001-90

**Receitas**

Fazer nova consulta

Última atualização: 07/03/2017 21:30:19

Filtros utilizados para elaboração da consulta:  
Entidade: Todas | Ano: 2015 | Mês: Dezembro

Total de receitas da Entidade: Todas R\$ 11.678.867,71  
Total de receitas da Rubrica 4.0.0.0.0.00.00.00.00.00 - RECEITAS R\$ 13.478.762,72  
Total de receitas da Rubrica 4.1.0.0.0.00.00.00.00.00 - RECEITAS CORRENTES R\$ 11.886.552,41

Rubrica	Descrição	Valor orçado (R\$)	Arrecadado (R\$)		Realizado (%)
			No mês	Até o mês	
4.1.1.0.0.00.00.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	245.118,21	47.096,88	319.557,94	130,37
4.1.2.0.0.00.00.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	30.489,48	4.251,02	45.475,05	149,15
4.1.3.0.0.00.00.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	87.556,25	20.610,04	171.721,25	196,13
4.1.6.0.0.00.00.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	114.901,72	4.684,17	67.992,90	59,17
4.1.7.0.0.00.00.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	12.003.605,34	1.200.386,80	11.244.233,56	93,67
4.1.9.0.0.00.00.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	27.461,78	3.090,98	37.571,71	136,81

**Receitas**

Fazer nova consulta

Última atualização: 07/03/2017 21:30:19

Filtros utilizados para elaboração da consulta:  
Entidade: Todas | Ano: 2015 | Mês: Dezembro

Total de receitas da Entidade: Todas R\$ 11.678.867,71  
Total de receitas da Rubrica 9.0.0.0.0.00.00.00.00.00 - DEDUÇÕES DA RECEITA R\$ -1.799.895,01  
Total de receitas da Rubrica 9.2.0.0.0.00.00.00.00.00 - DEDUÇÃO DAS RECEITAS DE CAPITAIS R\$ -100,00  
Total de receitas da Rubrica 9.2.4.0.0.00.00.00.00.00 - DEDUÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAIS R\$ -100,00  
Total de receitas da Rubrica 9.2.4.7.0.00.00.00.00.00 - DEDUÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS R\$ -100,00  
Total de receitas da Rubrica 9.2.4.7.1.00.00.00.00.00 - DEDUÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO E R\$ -100,00  
Total de receitas da Rubrica 9.2.4.7.1.99.00.00.00.00 - DEDUÇÃO DAS OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA R\$ -100,00

Rubrica	Descrição	Valor orçado (R\$)	Arrecadado (R\$)		Realizado (%)
			No mês	Até o mês	
9.2.4.7.1.99.03.00.00.00	DEDUÇÃO DAS OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA	0,00	0,00	-100,00	0,00

ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICIPIO DE SANTA TEREZINHA DO PROGRESSO  
Avenida Tancredo Neves, 337 – Centro -89983-000  
CNPJ: 01.612.847/0001-90

6.2.2. Ausência de encaminhamento do Parecer do Conselho Municipal de Alimentação Escolar, em desatendimento ao que dispõe o art. 1º, §2º, "d", da Resolução n. TC-77/2013 (item 6.5 do Relatório DMU);

**Providencias:**

A ata do conselho de Municipal de Alimentação Escolar foi enviada ao TCE juntamente com os pareceres dos outros conselhos, segue a baixo copia da mesma. O parecer foi fora do Prazo devido ao Prazo para prestação de contas no FNDE ser diferente do prazo para envio do TCE – SC.

ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICIPIO DE SANTA TEREZINHA DO PROGRESSO  
Avenida Tancredo Neves, 337 – Centro -89983-000  
CNPJ: 01.612.847/0001-90

ATA PARA APRECIÇÃO DAS CONTAS DO EXERCÍCIO 2015, DO  
PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR – PNAE DE SANTA  
TEREZINHA DO PROGRESSO

Aos seis dias do mês de maio de 2016, as dez horas e trinta minutos, na sala da Secretaria de Educação da Prefeitura de Santa Terezinha do Progresso, sito na Avenida Tancredo Neves nº 337, reuniram-se os conselheiros Ederson Ricardo Jacoby, Eroni Allebrandt, Neide Terezinha Delalibera, Nelson Liebert, Sidinei Baranoski e Sidiane Baruffi Dalla Corte. Ordem do dia: Análise para aprovação das contas do PNAE do exercício 2015. A presidente do conselho Sidiane B Dalla Corte, fez a acolhida dos conselheiros e passou a palavra para o contador responsável pela prestação de contas Ademir Detofol, o qual fez a apresentação dos recursos recebidos do governo federal e a contra partida da prefeitura referente ao Programa nacional de Alimentação Escolar – PNAE 2015. Após a responsável técnica do PNAE, a nutricionista Ana Maria Broll, fez a leitura do relatório Anual de gestão sobre a execução do programa. Após a presidente e os conselheiros responderam os questionário no sistema SIGECON e assim aprovaram por unanimidade a prestação de contas. Nada mais havendo a declarar, eu Neide T. Delalibera encerro a presente ata a qual será assinada por mim e por todos presentes. Santa Terezinha do Progresso seis de maio de dois mil e dezesseis.

*Ana Maria Broll*  
*Neide T. Delalibera*  
*Eroni Allebrandt*  
*Sidiane Baruffi Dalla Corte*  
*Ederson Jacoby*  
*Sidinei Baranoski*  
*Nelson Liebert*  
*Ademir Detofol*

**IX - Relatório da execução das decisões do Tribunal de Contas que tenham imputado débito aos gestores municipais sob seu controle, indicando: nº do acórdão ou título executivo e data; nome do responsável; valor; situação do processo de cobrança, indicando data da inscrição em dívida ativa, ajuizamento e conclusão do processo.**

ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICIPIO DE SANTA TEREZINHA DO PROGRESSO  
Avenida Tancredo Neves, 337 – Centro -89983-000  
CNPJ: 01.612.847/0001-90

Não houveram decisões do Tribunal de Contas que tenham imputado débito aos gestores municipais, durante o exercício de 2016.

**X - Avaliação dos procedimentos adotados quando de renegociação da dívida com o instituto ou fundo próprio de previdência, se houver, com indicação do valor do débito, dos critérios utilizados para a atualização da dívida, do número de parcelas a serem amortizadas ou de outras condições de pagamento pactuadas.**

Facultado pela Portaria N.TC-0106/2017 que trata das prestações de contas relativas ao exercício financeiro de 2016, a serem apresentadas em 2017.

**IX - Relatório da Execução das Decisões do Tribunal de Contas que Tenham Imputado Débito aos Gestores Municipais sob seu Controle**

Não Houve no exercício de 2016.

**XII - Outras análises decorrentes do disposto nos artigos 20 a 23 da IN TC-0020/2015.**

Não houve outras análises referentes ao exercício de 2016.

Santa Terezinha do Progresso – SC, 31 de Dezembro de 2016.

Solange Detofol

Controladora Interna

Matricula nº 1027-8